Compte de résultat consolidé

Au 31 décembre 2024 (en CHF)

	2024	2023
Produits		
Produits issus des incinérables	48 023 684	50 463 890
Produits issus des déchets verts et des méthanisables	6 836 322	7 471 879
Thermoréseau	10 514 113	15 585 340
Déchèterie régionale sur site de Monthey	237 491	211 948
Total des produits	**65 611 610**	**73 733 057**
Charges d'exploitation		
Frais de personnel	13 773 708	12 221 806
Entretien des installations	5 369 045	6 139 068
Consommables et véhicules d'exploitation	437 240	583 705
Charges d'énergie	8 852 122	15 362 125
Frais de transport et d'élimination	2 162 172	2 770 907
Epuration des gaz et évacuation des cendres	1 780 032	1 370 182
Evacuation des scories	4 509 326	3 924 500
Frais de traitement des déchets à l'extérieur	304 939	6 607 357
Sécurité et contrôle des installations	297 438	147 348
Recherche et développement	134 056	178 309
Autres frais	216 601	65 054
Intérêts charges calculés en interne	2 169 932	1 945 653
Charges d'assurances et d'administration	**3 996 547**	**2 076 549**
Charges d'immeuble	**1 204 589**	**1 092 956**
Total des charges opérationnelles	**45 207 746**	**54 485 518**
EBITDA	**20 403 864**	**19 247 539**
Amortissements sur les immobilisations	**15 945 991**	**29 557 551**
Évolution des provisions à court et long terme	**-2 318 074**	**13 113 617**
Résultat financier	**1 953 990**	**1 897 591**
Résultat ordinaire	**4 093 789**	**4 701 196**
Activation du résultat du Thermoréseau	**2 803 957**	**1 712 950**
Hors exploitation - SAPHIR	**107 127**	**-601 711**
Résultat avant attribution aux fonds propres	**7 004 873**	**5 812 435**
Attribution au fonds de renouvellement (art. 32a LPE)	-6 500 000	-5 800 000
Attribution à la réserve légale issue du bénéfice	-500 000	—
Résultat de l'exercice	**4 873**	**12 435**

Le compte de résultat comme présenté ci-contre comprend les écritures internes de transfert inter-secteurs et les intérêts charges et produits issus du financement des centres de profits.

Incinération

Compte de résultat au 31 décembre 2024 (en CHF)

	2024	2023
Produits		
Ventes énergie	18 095 877	6 569 046
Taxes de traitement des déchets incinérables	17 536 698	18 044 755
Taxe de traitement des boues et dégrillages de Step	2 425 573	1 916 011
Vente métaux	57 027	53 502
Certificats CO2 - Ecotube	4 788 338	3 773 014
Autres revenus et indemnités d'assurance	5 120 171	20 107 562
Total des produits	**48 023 684**	**50 463 890**
Charges opérationnelles		
Charges d'exploitation	26 712 725	32 335 278
Charges d'assurances et d'administration	3 287 591	1 757 518
Charges d'immeuble	1 012 604	840 582
Total des charges opérationnelles	**31 012 920**	**34 933 377**
EBITDA	**17 010 763**	**15 530 512**
Amortissements sur les immobilisations	**9 673 571**	**23 206 144**
Evolution des provisions à court et long terme	**-1 916 174**	**12 552 067**
Résultat financier	**1 953 990**	**1 897 591**
Résultat ordinaire	**7 375 008**	**6 774 026**
Soutien à la filière GastroVert	**-391 452**	**-348 072**
Résultat avant attribution aux fonds propres	**6 983 556**	**6 425 954**
Attribution au fonds de renouvellement (art. 32a LPE)	-6 500 000	-5 800 000
Résultat de l'exercice	**483 556**	**625 954**

satom
TRANSFORME

Déchets verts et méthanisables

Compte de résultat au 31 décembre 2024 (en CHF)

	2024	2023
Produits		
Ventes énergie	1 522 112	2 379 335
Taxes de traitement méthanisables et déchets verts	2 604 665	2 466 635
Ventes de produits	189 092	180 911
GastroVert	2 513 392	2 439 324
Autres revenus	7 061	5 674
Total des produits	**6 836 322**	**7 471 879**
Charges opérationnelles		
Charges d'exploitation	4 830 441	5 212 302
Charges d'assurances et d'administration	350 605	160 547
Charges d'immeuble	191 985	252 374
Total des charges opérationnelles	**5 373 031**	**5 625 223**
EBITDA	**1 463 291**	**1 846 656**
Amortissements sur les immobilisations	**1 827 219**	**2 089 139**
Charges financières	**142 880**	**168 116**
Total du résultat ordinaire	**-506 807**	**-410 599**
Soutien à la filière GastroVert	391 452	348 072
Résultat de l'exercice	**-115 355**	**-62 527**

Thermoréseau

Compte de résultat au 31 décembre 2024 (en CHF)

	2024	2023
Produits		
Ventes d'énergie thermique	7 053 595	6 550 378
Taxes de puissance	2 217 919	2 096 242
Autres revenus et indemnités d'assurance	42 599	7 412 120
Certificats CO2	1 200 000	-473 400
Total des produits	**10 514 113**	**15 585 340**
Charges opérationnelles		
Charges d'exploitation	6 085 567	11 661 551
Charges d'assurances et d'administration	358 350	158 485
Total des charges opérationnelles	**6 443 917**	**11 820 036**
EBITDA	**4 070 196**	**3 765 305**
Amortissements sur les immobilisations	**4 445 201**	**4 262 268**
Evolution des provisions à long terme	**-401 900**	**561 550**
Charges financières	**2 027 052**	**1 777 537**
Total du résultat ordinaire	**-2 803 957**	**-1 712 950**
Résultat de l'exercice	**-2 803 957**	**-1 712 950**

satom
TRANSFORME

Déchèterie régionale sur site de Monthey

Compte de résultat au 31 décembre 2024 (en CHF)

	2024	2023
Produits		
Gestion déchèterie pour tiers et taxes de réception	188 765	186 428
Vente de valorisables	48 726	25 519
Total des produits	**237 491**	**211 948**
Charges opérationnelles		
Frais de personnel	54 098	47 325
Frais de gestion	70 393	31 483
Frais internes d'élimination et de valorisation	83 454	82 421
Total des charges opérationnelles	**207 946**	**161 229**
Résultat de l'exercice	**29 545**	**50 719**

Hors Exploitation - SAPHIR

Compte de résultat au 31 décembre 2024 (en CHF)

	2024	2023
Total des produits	**298 005**	**211 948**
Total des charges opérationnelles	**190 878**	**161 229**
Résultat hors exploitation	**107 127**	**50 719**

satom
TRANSFORME

Bilan

Actif au 31 décembre 2024

	Note	2024	2023
Actifs circulants			
Disponibilités		2 936 365	2 786 541
Débiteurs actionnaires		1 395 088	1 513 484
Débiteurs autre clientèle	3.1	7 172 585	6 285 777
Autres créances		370 087	1 130 123
Stocks et travaux en cours		433 677	468 062
Actifs de régularisation	19	12 607 711	20 120 323
Total des actifs circulants		**24 915 514**	**32 304 309**
Actifs immobilisés			
Immobilisations financières	5	4 500	7 775
Titres "ISDS Oulens SA"	6	10 000	10 000
SwissZinc SA (droit de conversion)	6	177 348	177 348
Immobilisations corporelles :	3.2	139 601 106	126 815 744
Installations en exploitation site de Monthey		15 654 216	9 844 930
Installations en construction site de Monthey		13 496 354	9 536 343
Site de Villeneuve		8 767 357	9 525 449
Thermoréseau	7	78 362 215	63 974 776
Liaison vapeur SATOM-CIMO		19 884 367	26 628 296
Déchèterie régionale		1	1
Projet pilote H2		0	74 526
Site SAPHIR		3 436 597	7 231 423
Immobilisations incorporelles		2 398 318	1 511 811
Total des actifs immobilisés		**142 191 273**	**128 522 677**
Total de l'actif		**167 106 786**	**160 826 986**

Bilan

Passif au 31 décembre 2024

	Note	2024	2023
Fonds étrangers à court terme			
Dettes à court terme		8 889 638	15 576 255
Dettes financières à court terme portant intérêt		59 769	1 124 960
Passifs de régularisation		1 836 647	888 878
Provisions à court terme	3.3/10	4 746 681	17 366 915
Total des fonds étrangers à court terme		**15 532 735**	**34 957 007**
Fonds étrangers à long terme			
Dettes financières à long terme portant intérêt	11	40 000 000	25 000 000
Autres dettes à long terme		104 045	104 845
Provisions à long terme	3.3/12	13 998 913	10 298 913
Total des fonds étrangers à long terme		**54 102 958**	**35 403 758**
Fonds propres			
Capital-actions (10'000 actions à Fr. 100.--)	13	1 000 000	1 000 000
Actions propres	14	-6 000	-6 000
Réserve pour actions propres issue du bénéfice	15	6 000	6 000
Réserve légale issue du bénéfice	15	500 000	0
Fonds de renouvellement (art. 32a LPE)	15	95 449 000	88 949 000
Bénéfice de l'exercice		4 873	12 435
Bénéfice reporté		517 220	504 785
Total des fonds propres		**97 471 093**	**90 466 220**
Total du passif		**167 106 786**	**160 826 986**

satom
TRANSFORME

Evolution des immobilisations corporelles durant l'année 2024

	2023	Augmentations	Diminutions	Réaffectations	Amortissements	2024
Installations en exploitation site de Monthey						
Bâtiments	3 891 017	0	0	86 605	1 608 554	2 369 068
Equipements électromécaniques	1 822 049	0	0	4 944 062	1 313 794	5 452 317
Mobilier, équipements de bureau et informatique	92 170	0	0	0	3 178	88 992
Machines et véhicules	860 465	132 211	1	0	201 315	791 360
Décharges	2 477 202	0	0	0	0	2 477 202
Terrains et servitudes	702 027	0	0	3 794 826	21 575	4 475 278
Installations en construction site de Monthey	9 536 343	8 990 678	0	-5 030 667	0	13 496 354
Site de Villeneuve	9 525 449	1 069 126	0	0	1 827 219	8 767 357
Thermoréseau	63 974 776	18 832 640	0	0	4 445 201	78 362 215
Liaison vapeur SATOM-CIMO	26 628 296	0	300 000	0	6 443 929	19 884 367
Déchèterie régionale	1	0	0	0	0	1
Projet pilote H2	74 526	6 700	0	0	81 226	0
Site SAPHIR	7 231 423	0	0	-3 794 826	0	3 436 597
Total	**126 815 744**	29 031 356	300 001	0	15 945 991	**139 601 106**

En 2024, Satom SA a activé plusieurs immobilisations qui avaient le statuts "en cours" l'an dernier.

Ces immobilisations sont notamment :

- Le bâtiment Lavacid (CHF 6.8 mio)
- Le bâtiment du Pont-du-Rhône (CHF 2.2 mio)
- Projet de la nouvelle ligne d'incinération (CHF 2.0 mio)

Machines et véhicules:

- Vente d'une pelle mécanique (valeur comptable CHF 1) pour une valeur de CHF 87'000

Equipements électromécaniques :

- La turbine à vapeur a été activée en 2024 pour une valeur de CHF 3.9 mio

Terrains et servitudes :

- Un échange de terrain a eu lieu avec la commune de Monthey, Satom a échangé 19'105 m² de son site Saphirs contre le même nombre de m² sur le site de Boeufferant.

La diminution de CHF 300'000 sur la liaison vapeur Satom-CIMO représente une indemnité de l'assurance suite aux innondations en 2021 sur le site des travaux.

satom
TRANSFORME

Flux de trésorerie

Au 31 décembre 2024 (en CHF)

		2024	2023
Flux net de trésorerie d'exploitation			
Résultat net () = bénéfice net ou (-) = perte nette		4 873	12 435
Résultat secteur Thermoréseau	+/-	-2 803 957	-1 712 950
Amortissements	+	15 945 991	29 557 551
Variation des provisions et du fonds de renouvellement	+/-	9 318 074	-7 313 617
Variation des provisions pour perte sur clients	+/-	88 000	-47 000
Intérêts emprunts à long terme	+	343 479	210 516
Variation des actifs circulants d'exploitation	+/-	7 450 619	-5 731 596
Variation des dettes d'exploitation	+/-	-5 739 648	4 898 356
Paiement des accomptes et des arriérés d'impôts	+/-	-11 238 308	0
Total du flux net de trésorerie d'exploitation		**13 369 124**	**19 873 694**
Flux net de trésorerie des activités d'investissement			
Encaissements prêts à tiers	+	3 275	5 505
Paiements pour investissements bruts	-	-27 914 554	-21 656 167
Encaissements raccordements privatifs	+	1 100 650	1 614 540
Total du flux net de trésorerie des activités d'investissement		**-26 810 630**	**-20 036 123**
Flux net de trésorerie des activités de financement			
Emissions d'emprunts	+	15 000 000	0
Paiement des intérêts emprunts à long terme	-	-343 479	-210 516
Total du flux net de trésorerie des activités de financement		**14 656 521**	**-210 516**
Flux net de trésorerie		**1 215 015**	**-372 944**
Trésorerie finale		2 876 596	1 661 581
Trésorerie initiale		1 661 581	2 034 525
Variation nette de trésorerie		**1 215 015**	**-372 944**